النساجون الشرقيون للسجاد

(ش.م.م)

بسم الله الرحمن الرحيم
تقرير عن نشاط الشركة
عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢

بشائر الخير

حققت الشركة اولى نجاحاتها فى العام الجديد حيث تم حصد العديد من الجوائز فى معرضى هانوفر و اطلانطا الدوليين .

الجائزة الاولى : - افضل سجادة فى العالم (صنف نايلا) حيث تم التطوير لالياف الفيسكوز الطبيعية لملمس الحرير وتصميم والوان مبتكرة .

الجائزة الثانية : - اختراع الى لانتاج تركيب نسجى جديد وكذلك محاكاة عوامل القدم والتاريخ فى التصميم والالوان .

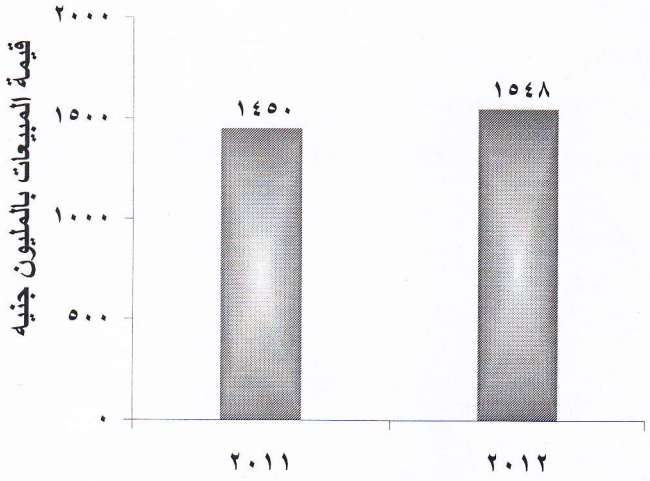
الجائزة الثالثة : - اجمل جناح بمعرض اطلانطا الدولى .

أولا: الإنتاج

واصلت الشركة ريادتها فى اقتناءها التكنولوجيا المتطورة فى عالم صناعة السجاد وذلك باضافة وحدات انتاجية حديثة ذات تكنولوجيا متقدمة فى صناعة السجاد مما كان له عظيم الأثر فى تميزها بانتاج نوعيات متنوعة مع استمرار الشركة فى المحافظة على السوق المحلى والخارجى .

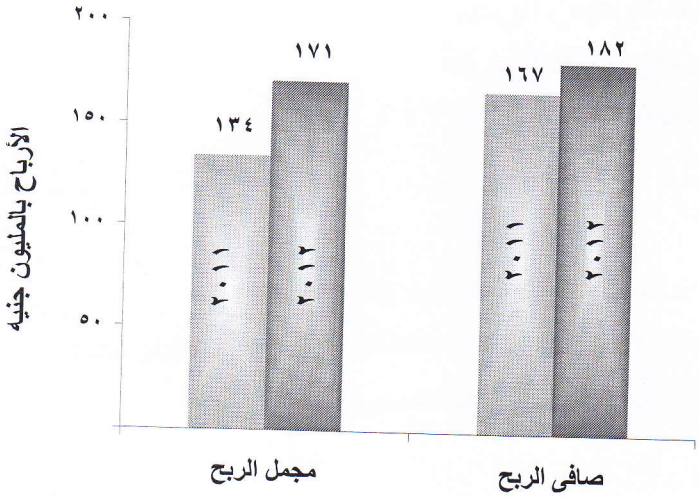
ثانيا: المبيعات

بلغت قيمة المبيعات خلال الفترة ١,٥٤٨ مليار جنيه مصري مقارنة بمبلغ ١,٤٥٠ مليار جنيه مصري بنسبة زيادة ٦,٧٦% وذلك لاستمرار سياسة الشركة فى تطوير منتجاتها سواء على المستوى المحلى والخارجى .



مكتب القاهرة : مبنى النساجون الشرقيون - ٨ ش الشهيد زكريا خليل - مصر الجديدة - تليفون : ٢٢٦٧٢١٢١ - فاكس : ٤٢ / ٢٢٦٧٢٢٤١ (٠٢)
المصـــــانع : مدينة العاشر من رمضان - مصر - المنطقة الصناعية ب / ١ تليفون : ٣٦٦٦٦٦ - ٣٦٤٥٠٠ - ٣٦٤٦٠٠ (٠١٥) - فاكس : ٣٦٣٣٣٨ (٠١٥)

ثالثا: نتائج الاعمال



بلغ مجمل الربح المحقق خلال العام ١٧١ مليون جنيه مصري مقارنة بمبلغ ١٣٤ مليون جنيه مصري .

كما بلغ صافى الربح المحقق خلال العام ١٨٢ مليون جنيه مصرى بمقارنة بمبلغ ١٦٧ مليون جنيه مصري .

رابعا: الاستثمارات

على الرغم من الظروف التى مرت بها البلاد الا أن الشركة استمرت فى استكمال التوسعات المقررة خلال العام .

خامسا: العاملين

حرصا من ادارة الشركة فى المحافظة على مستوى معيشة متميز للعاملين بها تكفل لهم حياة كريمة لذا قامت الشركة بزيادة رواتب العاملين بها خلال العام بنسبة ١٥%

والله ولى التوفيق
رئيس مجلس الادارة
صلاح عبد العزيز عبد المطلب

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية غير المجمعة
عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
وتقرير مراقبى الحسابات عليها

BAKER TILLY

وحيد عبد الغفار وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون

حسن محمود الحشاش وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون

BAKER TILLY
وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١٧ شارع محمود حسن
من العروبة-القاهرة

حسن محمود الحشاش وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١١٠ أ شارع ٢٦ يوليو
الزمالك- القاهرة

تقرير مراقبي الحسابات

إلى السادة / مساهمى شركة النساجون الشرقيون للسجاد

تقرير عن القوائم المالية غير المجمعة

راجعنا القوائم المالية غير المجمعة المرفقة لشركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة فى الميزانية غير المجمعة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ وكذا قوائم الدخل والتغير فى حقوق الملكية والتدفق النقدى غير المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية غير المجمعة

هذه القوائم المالية غير المجمعة مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية غير المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية غير مجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً خاليه من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا فى إبداء الرأى على هذه القوائم المالية غير المجمعة فى ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية غير المجمعة خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة. وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات فى القوائم المالية غير المجمعة. وتعتمد الإجراءات التى تم اختيارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر فى القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ.ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب فى اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية غير المجمعة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية فى المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية غير المجمعة.
وإننا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا على القوائم المالية غير المجمعة.

الرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية غير المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، فى جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالى غير المجمع المرفق لشركة النساجون الشرقيون للسجاد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية غير المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجود إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية غير المجمعة متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفى بالغرض منه وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية.

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

القاهرة فى: ٥ مارس ٢٠١٣

مراقبا الحسابات

حسن محمود الحشاش	**وحيد عبد الغفار**
سجل قيد مراقبى الحسابات لدى	**سجل قيد مراقبى الحسابات لدى**
الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٠٩)	**الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٦)**
حسن محمود الحشاش و شركاه	**BT وحيدعبدالغفار وشركاه**

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية غير المجمعة
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	إيضاح رقم	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى
الأصول طويلة الأجل			
الأصول الثابتة (بالصافى)	(٤)	٢٣٢ ٩٨٤ ٩٩٠	٢١٦ ٩٧٨ ٠٧٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٧)	١١ ٥١٥ ١٠٤	٣٤ ٣١١ ٨٦٨
إستثمارات فى شركات تابعة	(٥)	١ ٧٧٢ ٢٢٣ ٢٦٠	١ ٧٧٢ ٢٢٣ ٢٦٠
إستثمارات مالية متاحة للبيع	(٦)	٢٠ ٩٧٠ ٧٥٨	٢٠ ٩٧٠ ٧٥٨
مجموع الأصول طويلة الأجل		٢ ٠٣٧ ٦٩٤ ١١٢	٢ ٠٤٤ ٤٨٣ ٩٥٦
الأصول المتداولة			
مخزون	(٨)	١٨٢ ٩٨٥ ٣٧٥	١٨٨ ٩٧٣ ٦١٧
عملاء وأوراق قبض	(٩)	٢٧١ ٣٨٠ ٨٤٩	٢٢٢ ٤٢٧ ١٧٩
مدينون وحسابات مدينة أخرى	(١٠)	٤٨ ٣٥٦ ٤٤٤	٤٨ ٠٠٩ ٩٢٥
النقدية وما فى حكمها	(١١)	١٠٣ ٥٢٢ ٩٠٢	١٤٣ ٧٣٠ ٧٤٨
مجموع الأصول المتداولة		٦٠٦ ٢٤٥ ٥٧٠	٦٠٣ ١٤١ ٤٦٩
الإلتزامات المتداولة			
مخصصات	(١٢)	١٨ ٥٥٩ ٤٩٤	٥٤ ٢٧١ ٨٩٦
بنوك - حسابات دائنة	(١٣)	٢٧١ ٥٥٥ ٢٢٧	٢٠٠ ١٥٢ ٤٣٥
موردون وأوراق دفع	(١٤)	٣٠٩ ٠١٥ ٥٨٦	٣٨٧ ١١٠ ٧٦٤
دائنون وحسابات دائنة أخرى	(١٥)	٧٦ ٩٦٨ ٠٩٤	٦٣ ٥٠٢ ٨١٩
مجموع الإلتزامات المتداولة		٦٧٦ ٠٩٨ ٤٠١	٧٠٥ ٠٣٧ ٩١٤
رأس المال العامل		(٦٩ ٨٥٢ ٨٣١)	(١٠١ ٨٩٦ ٤٤٥)
إجمالى الإستثمار ويتم تمويله على النحو التالى:-		١ ٩٦٧ ٨٤١ ٢٨١	١ ٩٤٢ ٥٨٧ ٥١١
حقوق المساهمين			
رأس المال المصدر والمدفوع	(١٦)	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠
إحتياطيات	(١٧)	١ ٢٨٠ ٢٩٩ ٩٣٣	١ ٢٨٠ ٢٢٧ ٧٢٣
مجمع أرباح غير محققة من استثمارات مالية متاحة للبيع		٤٥١ ٦٢٥	٤٥١ ٦٢٥
ارباح مرحلة		٤٨ ٧١٦ ٦٥١	٣٨ ٤٢١ ٩٢٦
صافى ربح العام		١٨١ ٩٦٦ ٩٧١	١٦٧ ٣٦٦ ٩٣٥
إجمالى حقوق المساهمين		١ ٩٦١ ٤٣٥ ١٨٠	١ ٩٣٦ ٤٦٨ ٢٠٩
إلتزامات طويلة الأجل			
التزامات ضريبية مؤجلة	(١٨)	٦ ٤٠٦ ١٠١	٦ ١١٩ ٣٠٢
مجموع الإلتزامات طويلة الأجل		٦ ٤٠٦ ١٠١	٦ ١١٩ ٣٠٢
إجمالى حقوق المساهمين والالتزامات طويلة الأجل		١ ٩٦٧ ٨٤١ ٢٨١	١ ٩٤٢ ٥٨٧ ٥١١

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٥) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.
- تقرير مراقبى الحسابات "مرفق".

مدير عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة
محمد قطرى عبدالله

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
صلاح عبد العزيز عبد المطلب

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	إيضاح رقم	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى
صافى المبيعات	(١٩)	١ ٥٤٨ ٨٥١ ٩٥٤	١ ٤٥٠ ٨٤٣ ٥٠٢
يخصم :			
تكلفة الإنتاج المباع		١ ٣٧٧ ٥٢١ ٣٥٨	١ ٣١٦ ٤٥٤ ٧٢٥
مجمل الربح		١٧١ ٣٣٠ ٥٩٦	١٣٤ ٣٨٨ ٧٧٧
يخصم:			
مصروفات التوزيع		٣٤ ١٢١ ٤٣٠	٣١ ٧٢٨ ٩٥٨
مصروفات عمومية وإدارية		٣٠ ٩١٢ ٥٧٧	٢٨ ٩٣٣ ٥٠٨
		٦٥ ٠٣٤ ٠٠٧	٦٠ ٦٦٢ ٤٦٦
صافي الارباح الناتجة عن التشغيل		١٠٦ ٢٩٦ ٥٨٩	٧٣ ٧٢٦ ٣١١
يضاف / (يخصم):			
ايرادات استثمارات مالية	(٢٠)	١٠٤ ٢٧٤ ٠٧١	١٠٢ ٥٦٤ ٠٥٥
فوائد دائنة		٥ ٦٢٧ ٣٨٥	١٢ ٣٨٢ ٠٨٤
إيرادات أخرى		١٨ ٠٥٠ ٢١٠	١٤ ٤٥١ ٧٢٥
أرباح رأسمالية		٧٩ ٦١٢	٧٢ ٢١٠
مصروفات تمويلية		(٣٢ ٧١١ ٥٥٢)	(١١ ٩٥٦ ٨٢٦)
فروق تقييم عملات أجنبية		٦ ٧٨٨ ٥٦٢	(٢ ٥٧١ ٤٠٦)
		١٠٢ ١٠٨ ٢٨٨	١١٤ ٩٤١ ٨٤٢
صافى الربح قبل الضرائب		٢٠٨ ٤٠٤ ٨٧٧	١٨٨ ٦٦٨ ١٥٣
(يخصم) / يضاف:			
ضريبة الدخل الحالية عن العام		(٢٦ ١٥١ ١٠٧)	(٢٠ ٨٠٨ ٩٥٧)
الضريبة المؤجلة		(٢٨٦ ٧٩٩)	(٤٩٢ ٢٦١)
ضريبة الدخل عن العام		(٢٦ ٤٣٧ ٩٠٦)	(٢١ ٣٠١ ٢١٨)
صافى ربح العام بعد الضرائب		١٨١ ٩٦٦ ٩٧١	١٦٧ ٣٦٦ ٩٣٥
نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام	(٢١)	١.٧٦	١.٦٢

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٥) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير فى حقوق الملكية غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	رأس المال المصدر والمدفوع جنيه مصرى	إحتياطى قانونى جنيه مصرى	إحتياطى عام جنيه مصرى	إحتياطى خاص جنيه مصرى	إحتياطى رأسمالى جنيه مصرى	مجمع أرباح غير محققة من استثمارات مالية متاحة للبيع جنيه مصرى	أرباح مرحلة جنيه مصرى	صافى أرباح العام جنيه مصرى	الإجمالى جنيه مصرى
الرصيد فى ٢٠١١/١/١	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤٠٨ ٨٧٢	٤٥١ ٦٢٥	٧ ٨٩٦ ٩٦٢	٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١	١ ٩٦٦ ١٠١ ٢٧٤
المحول للإحتياطى الرأسمالى	--	--	--	--	٣ ٩٦١ ٨٠٧	--	--	(٣ ٩٦١ ٨٠٧)	--
توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١٠	--	--	--	--	--	--	--	(١٩٧ ٠٠٠ ٠٠٠)	(١٩٧ ٠٠٠ ٠٠٠)
المحول للأرباح المرحلة	--	--	--	--	--	--	٣٠ ٥٢٤ ٩٦٤	(٣٠ ٥٢٤ ٩٦٤)	--
صافى ربح العام	--	--	--	--	--	--	--	١٦٧ ٣٦٦ ٩٣٥	١٦٧ ٣٦٦ ٩٣٥
الرصيد فى ٢٠١١/١٢/٣١	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤ ٣٧٠ ٦٧٩	٤٥١ ٦٢٥	٣٨ ٤٢١ ٩٢٦	١٦٧ ٣٦٦ ٩٣٥	١ ٩٣٦ ٤٦٨ ٢٠٩
الرصيد فى ٢٠١٢/١/١	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤ ٣٧٠ ٦٧٩	٤٥١ ٦٢٥	٣٨ ٤٢١ ٩٢٦	١٦٧ ٣٦٦ ٩٣٥	١ ٩٣٦ ٤٦٨ ٢٠٩
المحول للإحتياطى الرأسمالى	--	--	--	--	٧٢ ٢١٠	--	--	(٧٢ ٢١٠)	--
توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١١	--	--	--	--	--	--	--	(١٥٧ ٠٠٠ ٠٠٠)	(١٥٧ ٠٠٠ ٠٠٠)
المحول للأرباح المرحلة	--	--	--	--	--	--	١٠ ٢٩٤ ٧٢٥	(١٠ ٢٩٤ ٧٢٥)	--
صافى ربح العام	--	--	--	--	--	--	--	١٨١ ٩٦٦ ٩٧١	١٨١ ٩٦٦ ٩٧١
الرصيد فى ٢٠١٢/١٢/٣١	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤ ٤٤٢ ٨٨٩	٤٥١ ٦٢٥	٤٨ ٧١٦ ٦٥١	١٨١ ٩٦٦ ٩٧١	١ ٩٦١ ٤٣٥ ١٨٠

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٥) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التدفقات النقدية غير المجمعة
عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:		
صافى ربح العام قبل الضرائب	٢٠٨ ٤٠٤ ٨٧٧	١٨٨ ٦٦٨ ١٥٣
تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		
اهلاكات أصول ثابتة	١٧ ٥٦٢ ٨٠٠	١٧ ٩٢٤ ٣٧٥
مصروفات تمويلية	٣٢ ٧١١ ٥٥٢	١١ ٩٥٦ ٨٢٦
إيرادات إستثمارات مالية	(١٠٤ ٢٧٤ ٠٧١)	(١٠٢ ٥٦٤ ٠٥٥)
أرباح رأسمالية	(٧٩ ٦١٢)	(٧٢ ٢١٠)
أرباح التشغيل قبل التغيرات فى بنود رأس المال العامل	١٥٤ ٣٢٥ ٥٤٦	١١٥ ٩١٣ ٠٨٩
التغير فى بنود رأس المال العامل		
النقص (الزيادة) فى المخزون	٥ ٩٨٨ ٢٤٢	(٧٣ ٢٣٧)
(الزيادة) فى عملاء وأوراق قبض	(٢١ ٦٥٣ ٦٧٠)	(٦ ٣٠٦ ٤٣٠)
(الزيادة) فى مدينون وحسابات مدينة أخرى	(٤ ١٨٥ ٧٤٣)	(١٦ ٦٦٦ ٦٣٩)
(النقص) الزيادة فى موردون وأوراق دفع	(٤٦ ٨٧٣ ١٤٨)	٧٠ ٠٥٢ ٢٨٨
(النقص) فى دائنون وحسابات دائنة أخرى	(٢٨ ٦٤٢ ٠٠٠)	(١٤ ٣٠٨ ٠٥٤)
التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل	٥٨ ٩٥٩ ٢٢٧	١٤٨ ٦١١ ٠١٧
مصروفات تمويلية مدفوعة	(٣١ ٦٥٨ ٨٢٩)	(١١ ٩٥٦ ٨٢٦)
ضريبة الدخل المدفوعة	(١٦ ٩٦٩ ٧٣٣)	(١٨ ٤٨٣ ٤٩٩)
صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل	١٠ ٣٣٠ ٦٦٥	١١٨ ١٧٠ ٦٩٢
التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار		
(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ	(١٠ ٧٧٢ ٩٥٦)	(١٥ ١٩٠ ٠٦٣)
متحصلات من بيع أصول ثابتة	٧٩ ٦١٢	٧٢ ٢١٠
متحصلات من ايرادات استثمارات مالية	٤٥ ٧٥٢ ٠٤١	١٠ ٥٤٧ ٦٥٥
صافى التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة فى) أنشطة الإستثمار	٣٥ ٠٥٨ ٦٩٧	(٤ ٥٧٠ ١٩٨)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل		
متحصلات (مدفوعات) من بنوك - حسابات دائنة	٧١ ٤٠٢ ٧٩٢	(٧٦ ٠٣٥ ٨٤٣)
توزيعات الأرباح المدفوعة	(١٥٧ ٠٠٠ ٠٠٠)	(١٩٧ ٠٠٠ ٠٠٠)
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة التمويل	(٨٥ ٥٩٧ ٢٠٨)	(٢٧٣ ٠٣٥ ٨٤٣)
صافي التغير فى النقدية وما فى حكمها خلال العام	(٤٠ ٢٠٧ ٨٤٦)	(١٥٩ ٤٣٥ ٣٤٩)
رصيد النقدية ومافى حكمها فى أول العام	١٤٣ ٧٣٠ ٧٤٨	٣٠٣ ١٦٦ ٠٩٧
رصيد النقدية وما في حكمها في آخر العام	١٠٣ ٥٢٢ ٩٠٢	١٤٣ ٧٣٠ ٧٤٨

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٥) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة توزيع الأرباح المقترحة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	٢٠١٢	٢٠١١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
صافى ربح العام	١٨١ ٩٦٦ ٩٧١	١٦٧ ٣٦٦ ٩٣٥
أرباح بيع اصول ثابته محوله للاحتياطى الرأسمالى	(٧٩ ٦١٢)	(٧٢ ٢١٠)
صافى الربح القابل للتوزيع	١٨١ ٨٨٧ ٣٥٩	١٦٧ ٢٩٤ ٧٢٥
أرباح مرحلة من العام السابق	٤٨ ٧١٦ ٦٥١	٣٨ ٤٢١ ٩٢٦
الاجمالى	٢٣٠ ٦٠٤ ٠١٠	٢٠٥ ٧١٦ ٦٥١
يوزع كالآتى:-		
نصيب المساهمين ١.٥ جنيه للسهم	١٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠
نصيب العاملين	٢٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠
أرباح مرحلة للعام القادم	٧١ ٦٠٤ ٠١٠	٤٨ ٧١٦ ٦٥١
	٢٣٠ ٦٠٤ ٠١٠	٢٠٥ ٧١٦ ٦٥١

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٥) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

١- نبذة عن الشركة

١-١ تأسست شركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة ذات مسئولية محدودة " فى ١٦ نوفمبر ١٩٨١ وفقاً لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم ٣٢ لسنة ١٩٧٧ وبتاريخ ٢ نوفمبر ١٩٩١ تحولت الشركة إلى شركة مساهمة مصرية وفقا لأحكام القانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢.

١-٢ *غرض الشركة*

إنتاج السجاد الميكانيكي وبيعه وتصديره واستيراد ما يلزم لإنتاجه من آلات أو معدات أو خامات.

٢- أسس إعداد القوائم المالية

- تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وكذا في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية.
- يتطلب إعداد القوائم المالية إجراء تقديرات محاسبية محددة، بالإضافة إلي قيام الإدارة بإجراء تقديرات محاسبية أخري بشأن اختيار وتنفيذ السياسات المحاسبية للشركة. ويبين الإيضاح رقم (٣) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية البنود والعناصر التي أجري بشأنها تقديرات محاسبية هامة.

٣- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

٣-١ *ترجمة العملات الأجنبية*

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري، ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة. وفى تاريخ الميزانية يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف المعلنة فى ذلك التاريخ من البنوك التى تتعامل معها الشركة وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم فى تاريخ الميزانية بقائمة الدخل عن العام.

٣-٢ *الأصول الثابتة وإهلاكاتها*

يتم تقييم الأصول الثابتة بالتكلفة وتظهر بالميزانية بعد خصم مجمع الإهلاك ومجمع خسائر الاضمحلال – إن وجد – ويجري إهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت وذلك علي مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع منها علي النحو التالي:

البيـــان	العمر الإنتاجي المقدر (بالعام)
مباني وإنشاءات	٢٥ – ٥٠
آلات ومعدات	١٠
وسائل نقل وانتقال	٥ – ٨
عدد و أدوات	٥
تجهيزات معارض	٣
أثاث ومعدات مكاتب	٥ – ١٠
حاسبات آلية	٣

٣-٣ مشروعات تحت التنفيذ

يتم قيد المبالغ التى تنفق على إنشاء أو شراء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ حتى يصبح الأصل صالحاً للإستخدام ثم يتم تعليته على بند الأصول الثابتة.

٣-٤ إستثمارات في شركات تابعة

يتم إثبات الإستثمارات فى الشركات التابعة بالتكلفة ، وفى حالة وجود انخفاض غير مؤقت فى قيمتها (إضمحلال) يتم تخفيض القيمة الدفترية بقيمة خسائر الإضمحلال وتحميله على قائمة الدخل.

٣-٥ تقييم الإستثمارات المالية المتاحة للبيع

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة (سعر السوق) وذلك لكل استثمار علي حدي مع إدراج فروق التقييم ضمن حقوق الملكية تحت بند أرباح (خسائر) غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع.

وفى حالة حدوث تدهور فى قيمتها يتم تخفيض قيمة الإستثمارات المالية المتاحة للبيع بقيمة هذا التدهور وتحميله على بند فروق تقييم إستثمارات مالية متاحة للبيع والمدرجة بحقوق الملكية وفى حالة عدم كفاية تلك الفروق لتغطية خسائر التدهور(الاضمحلال) يتم الإعتراف بباقى الخسائر بقائمة الدخل ببند خسائر تدهور (إضمحلال) القيمة الدفترية للإستثمارات المالية المتاحة للبيع.

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المسجلة ببورصة الأوراق المالية أو التي لا يمكن التوصل إلي قيمتها العادلة بطريقة يمكن الاعتماد عليها بدرجة موثوق فيها بالتكلفة شاملة جميع التكاليف المرتبطة بها مخصوماً منها خسائر التدهور (الاضمحلال) في قيمتها – إن وجدت، وتحميل تلك الخسائر علي قائمة الدخل.

في حالة حدوث ارتفاع في قيمة الاستثمار المالي المتاح للبيع خلال الفترة اللاحقة للعام التي تم الاعتراف فيها بخسائر التدهور (الاضمحلال) بقوائم الدخل فإنه يتم الاعتراف بهذه الأرباح ضمن قائمة الدخل في حدود المبالغ السابق الاعتراف بها كخسائر مع إدراج أي زيادة تنشأ بعد ذلك في القيمة العادلة لهذه الأصول بحقوق الملكية وذلك فيما عدا خسائر التدهور (الاضمحلال) المتعلقة بالأسهم المتاحة للبيع والسابق إدراجها بقائمة الدخل حيث لا يتم رد تلك الخسائر إلا في حالة بيع أو التخلص من تلك الأدوات.

٣-٦ المخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وباستخدام طريقة المتوسط المتحرك بالنسبة للمخزون من الخامات وقطع الغيار والوقود والزيوت وتتحدد تكلفة الإنتاج غير التام على أساس التكلفة الصناعية حتى نهاية المرحلة السابقة بالإضافة إلى نصيبه من التكلفة الصناعية المباشرة فى المرحلة الحالية ويتم تقييم المخزون من الإنتاج التام بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية متضمناً كافة المصروفات الصناعية المباشرة والغير مباشرة.

٣-٧ تكلفة الإقتراض

تدرج تكلفة الإقتراض كمصروفات تحمل علي العام التى تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة ، ويتم رسملة تكلفة الإقتراض المتعلقة مباشرة بإقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل و تحميلها كجزء من تكلفة الأصل.

٣-٨ المدينون والحسابات المدينة الأخرى

يتم تسجيل المدينون والحسابات المدينة الاخري بالقيمة الاسمية مخصوما منها خسائر الاضمحلال المحسوبة علي أساس المبالغ الغير متوقع تحصيلها. ويتم تبويب أرصدة المدينون والحسابات المدينة الاخري ضمن الأصول المتداولة في حين تبوب المبالغ المتوقع تحصيلها خلال فترة تزيد عن عام من تاريخ الميزانية ضمن الأصول طويلة الأجل.

٣-٩ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني او مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن تقديره بدرجة موثوق فيها. وإذا ما كان هناك تأثير هام للقيمة الزمنية للنقود، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بسداد الالتزام باستخدام معدل خصم مناسب لأخذ هذا التأثير في الاعتبار. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

٣-١٠ تحقق الإيراد

يتم الاعتراف بإيرادات المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضاعة المباعة إلي المشتري والتي تتحقق فور تسليم المنتجات وإصدار الفاتورة المتعلقة بها.
يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. وبالتالي يتم توزيع إيراد الفوائد على مدار عمر الأصل وذلك باستخدام معدل الفائدة الفعلي الذي يستخدم لخصم الدفعات النقدية المستقبلية المتوقعة وعند حساب معدل الفائدة الفعلي تقوم الشركة بالأخذ في الاعتبار جميع الشروط التعاقدية.
يتم الاعتراف بإيراد توزيعات الأرباح على الاستثمارات المالية في الشركات التابعة وكذا الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عندما يصدر الحق للشركة باستلام مبالغ تلك التوزيعات و إستلامها نقداً.

٣-١١ الإحتياطى القانونى

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تجنيب ٥% من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويجوز إيقاف تجنيب هذه المبالغ متى وصل هذا الاحتياطي إلى ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر. يتم استئناف تجنيب ٥% من الأرباح السنوية متى قل الاحتياطي عن ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر.

٣-١٢ أسهم الخزينة

يتم اثبات أسهم الخزينة بتكلفة اقتناؤها وتظهر مخصومة من حقوق الملكية ولا يتم الاعتراف بأى ربح أو خسارة فى الأرباح أو الخسائر الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء تلك الأدوات. و يتم ادراج ربح أو خسارة التصرف فى الأسهم ضمن حقوق المساهمين.

٣-١٣ الإضمحلال فى قيمة الأصول المالية بخلاف الإستثمارات المالية

يتم مراجعة قيم الأصول المالية – فيما عدا الاستثمارات المالية – في تاريخ إعداد كل ميزانية وذلك لتحديد ما إذا كان هناك اضمحلال في قيمتها الدفترية. وفي حالة وجود مؤشرات للاضمحلال فإنه يتم تقدير تلك الخسائر علي أساس الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة أو صافي القيمة البيعية لتلك الأصول أيهما اكبر ويتم تحميلها علي قائمة الدخل، وفي حالة ارتفاع القيمة يضاف إلي قائمة الدخل فى حدود ما سبق تحميله علي قوائم الدخل خلال السنوات السابقة.

٣-١٤ ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل علي أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن العام باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل علي صافي الربح الخاضع للضريبة بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلي الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقا للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء علي الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالى.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك إحتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

٣-١٥ مزايا العاملين

تلتزم الشركة بسداد حصتها في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقا لأحكام قانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته، وتقوم الشركة بتحمل قيمة هذه المساهمة وتدرج ضمن بند الأجور والمرتبات بقائمة الدخل طبقا لأساس الاستحقاق.

٣-١٦ الإلتزامات العرضية والإرتباطات

تظهر الالتزامات العرضية والتي تدخل فيها الشركة طرفاً بالإضافة إلي الارتباطات خارج الميزانية باعتبارها لا تمثل أصول أو التزامات فعلية في تاريخ الميزانية .

٣-١٧ المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

تثبت المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقاً للشروط التى تضعها إدارة الشركة وبنفس أسس التعامل مع الغير.

٣-١٨ قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة، ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية عن العام تتضمن النقدية وما في حكمها الأرصدة النقدية والودائع لأجل لمدة لا تزيد عن ٣ شهور.

٣-١٩ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في العام الحالي.

٤- الأصول الثابتة (بالصافى)

	أراضى	مبانى وإنشاءات	آلات ومعدات	وسائل نقل وإنتقال	عدد وأدوات	تجهيزات معارض	أثاث ومعدات مكاتب	حاسبات آلية	الإجمالى
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
التكلفة فى ٢٠١٢/١/١	٣٨ ٩٣٩ ٧٨١	١٦٥ ٤٢٥ ١٢٢	١٦٧ ٢٧٠ ٩٣٨	٢٨ ٢٥٣ ٠٤٩	١٣ ٥٣٨ ٥٥٨	٢٧ ٧٢٧ ٣٧٦	٢٨ ٣٥٧ ١٢٦	١٤ ٦٤٤ ٢٩٣	٤٨٤ ١٥٦ ٢٤٣
الإضافات خلال العام	١ ٠٠١ ٠٠٠	٢٤ ٨٥٩ ٥٦٨	١ ٢٢٣ ٥٥٢	٢٩٢ ٤٠٤	٥١٩ ٩٧٦	١ ٦٩٨ ٥٠١	٣ ٥٠٤ ٧٦٣	٤٦٩ ٩٥٦	٣٣ ٥٦٩ ٧٢٠
الإستبعادات خلال العام	--	--	--	٢٥٩ ٥٠٠	--	--	--	--	٢٥٩ ٥٠٠
التكلفة فى ٢٠١٢/١٢/٣١	٣٩ ٩٤٠ ٧٨١	١٩٠ ٢٨٤ ٦٩٠	١٦٨ ٤٩٤ ٤٩٠	٢٨ ٢٨٥ ٩٥٣	١٤ ٠٥٨ ٥٣٤	٢٩ ٤٢٥ ٨٧٧	٣١ ٨٦١ ٨٨٩	١٥ ١١٤ ٢٤٩	٥١٧ ٤٦٦ ٤٦٣
مجمع الإهلاك فى ٢٠١٢/١/١	--	٣٩ ١٤٥ ٦٠٨	١٤٠ ٧٧٣ ٧٦٠	٢٤ ٩٩٢ ٣٠٨	٩ ٦٧١ ٣١٩	٢٣ ٩٠٣ ٧٤١	١٥ ٥٠٧ ٨٣٢	١٣ ١٨٣ ٦٠٥	٢٦٧ ١٧٨ ١٧٣
إهلاك العام*	--	٥ ٨٨٠ ٦٤٢	٤ ٢٣٦ ٠٥٧	١ ١٣٣ ٨٠٦	١ ٣٠٥ ٩٤٤	٢ ١١٨ ١٦٩	١ ٨٩٠ ٤٤٧	٩٩٧ ٧٣٥	١٧ ٥٦٢ ٨٠٠
مجمع إهلاك الإستبعادات خلال العام	--	--	--	٢٥٩ ٥٠٠	--	--	--	--	٢٥٩ ٥٠٠
مجمع الإهلاك فى ٢٠١٢/١٢/٣١	--	٤٥ ٠٢٦ ٢٥٠	١٤٥ ٠٠٩ ٨١٧	٢٥ ٨٦٦ ٦١٤	١٠ ٩٧٧ ٢٦٣	٢٦ ٠٢١ ٩١٠	١٧ ٣٩٨ ٢٧٩	١٤ ١٨١ ٣٤٠	٢٨٤ ٤٨١ ٤٧٣
صافى التكلفة فى ٢٠١٢/١٢/٣١	٣٩ ٩٤٠ ٧٨١	١٤٥ ٢٥٨ ٤٤٠	٢٣ ٤٨٤ ٦٧٣	٢ ٤١٩ ٣٣٩	٣ ٠٨١ ٢٧١	٣ ٤٠٣ ٩٦٧	١٤ ٤٦٣ ٦١٠	٩٣٢ ٩٠٩	٢٣٢ ٤٨٤ ٩٩٠
صافى التكلفة فى ٢٠١١/١٢/٣١	٣٨ ٩٣٩ ٧٨١	١٢٦ ٢٧٩ ٥١٤	٢٦ ٤٩٧ ١٧٨	٣ ٢٦٠ ٧٤١	٣ ٨٦٧ ٢٣٩	٣ ٨٢٣ ٦٣٥	١٢ ٨٤٩ ٢٩٤	١ ٤٦٠ ٦٨٨	٢٣٢ ٤٨٨ ٠٧٠

* إهلاكات الأصول الثابتة المحملة على قائمة الدخل عن العام موزعة كما يلى :

	جنيه مصرى
إهلاكات صناعية	٨ ٠١٠ ٩٤٢
إهلاكات بيع وتوزيع	٨ ٤١٧ ٧٨٢
إهلاكات عمومية وادارية	١ ١٣٤ ٠٧٦
	١٧ ٥٦٢ ٨٠٠

٥- إستثمارات فى شركات تابعة

	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة ٪	القيمة الإسمية	تكلفة الاقتناء ٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	تكلفة الاقتناء ٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى
الناجون الشرقيون - أمريكا	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٠.٠٠	١ دولار	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦
الناجون الشرقيون - إنترناشيونال	١ ٣٤٤ ١٣٨	٩٩.٠١	١٠٠ دولار	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣
ألياف الناجون الشرقيون	٣١٦ ٨٠٠	٩٩.٠٠	١٠٠ جنيه مصرى	٣١ ٦٨٠ ٠٠٠	٣١ ٦٨٠ ٠٠٠
مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج	٣٩ ٦٠٥	٩٩.٠١	١٠٠٠ جنيه مصرى	٣٩ ٦٠٥ ٠٠٠	٣٩ ٦٠٥ ٠٠٠
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	١ ٧٥١ ١٣٠	٧٩.٦٠	١٠ جنيه مصرى	١٠٩ ١٧٥ ٣٥٩	١٠٩ ١٧٥ ٣٥٩
موكيت ماك	١٣ ٢٦٩ ٤٠٢	٥٣.٠٨	١٠ جنيه مصرى	٧١٩ ٠١٧ ٧٥٢	٧١٩ ٠١٧ ٧٥٢
الناجون الشرقيون - الصين	٢٨ ٨٠٠	١٦.٠٠	١٠٠ دولار	١٧ ٥٦٨ ٠٠٠	١٧ ٥٦٨ ٠٠٠
				١ ٧٧٢ ٢٢٣ ٢٦٠	١ ٧٧٢ ٢٢٣ ٢٦٠

٦- إستثمارات مالية متاحة للبيع

	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة ٪	القيمة الإسمية جنيه مصرى	تكلفة الأقتناء جنيه مصرى	مجمع (خسائر) الإضمحلال فى قيمة الإستثمار جنيه مصرى	مجمع أرباح غير محققة من استثمارات متاحة للبيع جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى
العاشر من رمضان لصناعات الغزل	٢٨٦ ٥٠٠	١٦.٦٧	١٠	٣ ٣٣٣ ٧٥٠	--	--	٣ ٣٣٣ ٧٥٠	٣ ٣٣٣ ٧٥٠
الغزل الحديث	٨١ ٦٧٧	٨.١٧	١٠	٨٣٧ ١٩٠	--	--	٨٣٧ ١٩٠	٨٣٧ ١٩٠
الشرقيون للبتروكيماويات	١ ٢٠٠ ٠٠٠	٥	٥	٤ ١٥٠ ٠٠٠	--	--	٤ ١٥٠ ٠٠٠	٤ ١٥٠ ٠٠٠
بنك بيريوس مصر *	٧٨٢ ١٦٧	١.٢٢	١٥.٥٨	١٢ ١٨٨ ١٩٣	--	٤٥١ ٦٢٥	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨
المصرية للتجارة والتسويق	٢ ٠٠٠	١.٠٨	١٠٠	٢٠٢ ٠٠٠	(٢٠٢ ٠٠٠)	--	--	--
التجارية لتنمية الصادرات	١٠٠		١٠٠	١٠ ٠٠٠	--	--	١٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠
				٢٠ ٧٢١ ١٣٣	(٢٠٢ ٠٠٠)	٤٥١ ٦٢٥	٢٠ ٩٧٠ ٧٥٨	٢٠ ٩٧٠ ٧٥٨

* تم شطب سهم بنك بيريوس مصر من جداول بورصة الأوراق المالية خلال عام ٢٠١٠.

٧- مشروعات تحت التنفيذ

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى
مبانى وانشاءات ومعارض	٩ ٣٩٢ ٢٤٦	٣٢ ٧٨٤ ٦٥٩
الالات ومعدات	--	٢١ ٩٧٥
دفعات مقدمة	٢ ١٢٢ ٨٥٨	١ ٥٠٥ ٢٣٤
	١١ ٥١٥ ١٠٤	٣٤ ٣١١ ٨٦٨

٨- مخزون

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى
مواد خام	٥٧ ٣٢٦ ٣٦٠	٧١ ١٥٣ ٧٣٥
قطع غيار	٩ ٧٨٤ ٩٢٩	١٠ ٤٧٣ ٣٥٨
إنتاج غير تام	٥ ٣٣٧ ٠٧٨	٣ ٥٨٢ ٠٩٥
إنتاج تام	١٠٦ ٦٢٩ ٤٠٤	١٠٠ ٢٢٣ ٢٣٦
إعتمادات مستندية لشراء خامات	٣ ٩٠٧ ٦٠٤	٣ ٥٤١ ١٩٣
	١٨٢ ٩٨٥ ٣٧٥	١٨٨ ٩٧٣ ٦١٧

٩- عملاء وأوراق قبض

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى
عملاء تصدير	٧٥ ٣١٩ ٩٠٩	٨٠ ٩٤٢ ١٢٩
عملاء محليون	٣٢ ٥٨٤ ٩٩٢	٢٣ ٨٠٢ ٣٧١
	١٠٧ ٩٠٤ ٩٠١	١٠٤ ٧٤٤ ٥٠٠
يخصم:		
قيمة الانخفاض فى العملاء	١٢ ١٢٩ ٧٦٥	١٢ ١٢٩ ٧٦٥
	٩٥ ٧٧٥ ١٣٦	٩٢ ٦١٤ ٧٣٥
أوراق قبض	١٧٥ ٦٠٥ ٧١٣	١٢٩ ٨١٢ ٤٤٤
	٢٧١ ٣٨٠ ٨٤٩	٢٢٢ ٤٢٧ ١٧٩

- يتضمن بند عملاء وأوراق قبض مبلغ ٩٦٥ ٠٦٤ ٧٣ جنيه مصرى يمثل قيمة أرصدة مستحقة من أطراف ذوى علاقة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ناتجة عن مبيعات سجاد لهذه الأطراف.

١٠- مدينون وحسابات مدينة أخرى

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى
غطاءات خطابات ضمان	٦٧٤ ٣٠١	١ ٧١٢ ٤٢١
ضرائب خصم من المنبع	٥ ٩٣٠ ٨٢٩	٧ ٧١٠ ١٠٢
سلف وعهد عاملين	٢ ١٢٤ ٧٩٥	٢ ٥٣٧ ٢٧٠
موردون دفعات مقدمة	٣ ٥٥٢ ٠٨٧	٣ ٠٦٨ ٩٣٩
مصروفات مدفوعة مقدماً	٣ ٨٨٤ ١٧٥	٣ ٨٩٣ ٠٩٣
تأمينات لدى الغير	١ ٧٥٣ ٧١٨	١ ٧٤٢ ٣٦٩
إيرادات مستحقة	٣٢ ٦٠٧	١٥٩ ٥٨٦
أرصدة مدينة – أطراف ذات علاقة	٢٩ ٦٩١ ٧٠٣	٢٦ ٢١٣ ٤٢١
حسابات مدينة أخرى	٧١٢ ٢٢٩	٩٧٢ ٧٢٤
	٤٨ ٣٥٦ ٤٤٤	٤٨ ٠٠٩ ٩٢٥

١١- **النقدية وما فى حكمها**

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
بنوك – ودائع لأجل	٤١ ١٥٣ ٣٤٢	٩١ ١٤٧ ٩٦١
بنوك – حسابات جارية	٦٠ ٦٥٦ ٥٠٣	٥٠ ٨٧٩ ٠٥٢
نقدية بالصندوق	١ ٧١٣ ٠٥٧	١ ٧٠٣ ٧٣٥
	١٠٣ ٥٢٢ ٩٠٢	١٤٣ ٧٣٠ ٧٤٨

١٢- **مخصصات**

	الرصيد فى ٢٠١٢/١/١ جنيه مصرى	المستخدم خلال العام جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى
مخصص مطالبات محتملة	٥٤ ٢٧١ ٨٩٦	٣٥ ٧١٢ ٤٠٢	١٨ ٥٥٩ ٤٩٤
	٥٤ ٢٧١ ٨٩٦	٣٥ ٧١٢ ٤٠٢	١٨ ٥٥٩ ٤٩٤

١٣- **بنوك – حسابات دائنة**

يتمثل بند بنوك – حسابات دائنة والبالغ رصيده ٢٢٧ ٥٥٥ ٢٧١ جنيه مصرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فى قيمة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل الممنوحة من البنوك بمعدل فائدة ثابت نسبيا.

١٤- **موردون وأوراق دفع**

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
موردون محليون	١٧٠ ٢١٠ ٩٢٧	٢٥٠ ٥٠٨ ٦٣٠
موردون خارجيون	٨ ٣٣٩ ٥٤٩	١٠ ٤٤٩ ٧٢٢
	١٧٨ ٥٥٠ ٤٧٦	٢٦٠ ٩٥٨ ٣٥٢
أوراق دفع	١٣٠ ٤٦٥ ١١٠	١٢٦ ١٥٢ ٤١٢
	٣٠٩ ٠١٥ ٥٨٦	٣٨٧ ١١٠ ٧٦٤

يتضمن بند موردون وأوراق دفع مبلغ ٢٣٨ ٦٦٣ ١٨١ جنيه مصري يمثل قيمة أرصدة مستحقة لأطراف ذوى علاقة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ناتجة عن شراء وتشغيل خامات من هذه الأطراف.

١٥- **دائنون وحسابات دائنة أخرى**

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
عملاء دفعات مقدمة	١٥ ٩٢١ ٢٨٩	١١ ٢٤٨ ٨٩٢
فوائد مستحقة	١ ٠٥٢ ٧٢٣	--
مصروفات مستحقة	٦ ٢٩٣ ١٤٣	٨ ١١٨ ٤٩٠
ضريبة الدخل الحالية عن العام	٢٦ ١٥١ ١٠٧	٢٠ ٨٠٨ ٩٥٧
مصلحة الضرائب	٣ ١٥٧ ٥٢٣	٤ ٠٤٩ ٨٦٥
هيئة التأمينات الاجتماعية	٢ ١٥١ ٦١١	٢ ٠٧٧ ٠٦٥
أرصدة دائنة مساهمين	٢ ٨٧٤ ٤٣٥	٢ ٩٨٦ ٧٠٩
دائنو شراء أصول ثابتة	١ ٠٠٨ ٦٠٣	١ ٩٨٢ ٧٧٠
تأمينات للغير	١٣ ٨٥٤ ٩٠٩	٦ ١٢٥ ٦٠٩
ضريبة المبيعات	٣ ٣٨٧ ٩٦٤	٤ ٧٠١ ١٩٨
حسابات دائنة أخرى	١ ١١٤ ٧٨٧	١ ٤٠٣ ٢٦٤
	٧٦ ٩٦٨ ٠٩٤	٦٣ ٥٠٢ ٨١٩

١٦- رأس المال

١٦-١ حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه مصرى (خمسمائة مليون جنيه مصرى).

١٦-٢ حدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنية مصرى (أربعمائة وخمسون مليون جنيه مصرى) موزعة على ٩٠ مليون سهم منها مبلغ ٤٢٨ ٤٠٣ ٢٠٠ جنيه مصرى (أربعمائة وثمانية وعشرون مليون وأربعمائة وثلاثة الف ومائتان جنيه مصرى) أسهم نقدية ، ومبلغ ٢١ ٥٩٦ ٨٠٠ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون ألف وثمانمائة جنيه مصرى) أسهم عينية قيمة السهم خمسة جنيهات.

١٦-٣ تحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة للتسوية والحفظ المركزى ويتم التداول عليها من خلال بورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية.

١٧-الاحتياطات

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى
إحتياطي قانوني	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤
إحتياطي عام	٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢	٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢
إحتياطى خاص	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨
إحتياطى رأسمالى	٤ ٤٤٢ ٨٨٩	٤ ٣٧٠ ٦٧٩
	١ ٢٨٠ ٢٩٩ ٩٣٣	١ ٢٨٠ ٢٢٧ ٧٢٣

١٨- الضرائب المؤجلة

الأصول والإلتزامات الضريبية المؤجلة

	٢٠١٢/١٢/٣١		٢٠١١/١٢/٣١	
	أصول جنيه مصرى	إلتزامات جنيه مصرى	أصول جنيه مصرى	إلتزامات جنيه مصرى
الأصول الثابتة	--	(٦ ٤٠٦ ١٠١)	--	(٦ ١١٩ ٣٠٢)
إجمالى الضريبة التى تنشأ عنها (إلتزام)	--	(٦ ٤٠٦ ١٠١)	--	(٦ ١١٩ ٣٠٢)
صافى الضريبة التى تنشأ عنها (إلتزام)		(٦ ٤٠٦ ١٠١)		(٦ ١١٩ ٣٠٢)

١٩- صافى المبيعات

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
مبيعات محلية	١ ٢٨٢ ٤٦٩ ١٢٧	١ ١٤٠ ٥٥٣ ١٦٧
مبيعات تصدير	٢٥٦ ٣٣٩ ١١١	٣٠١ ٤٤١ ٥٠٦
	١ ٥٣٨ ٨٠٨ ٢٣٨	١ ٤٤١ ٩٩٤ ٦٧٣
إيرادات بيع مخلفات إنتاج	١٠ ٠٤٣ ٧١٦	٨ ٨٤٨ ٨٢٩
	١ ٥٤٨ ٨٥١ ٩٥٤	١ ٤٥٠ ٨٤٣ ٥٠٢

- يتضمن بند المبيعات مبلغ ٨٨٤ ٨٤٦ ٩٧ جنيه مصرى يمثل قيمة مبيعات سجاد خلال العام لأطراف ذوى علاقة.

٢٠- ايرادات استثمارات مالية

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	٣ ١٥٢ ٠٤١	٢ ٦٢٦ ٦٩٥
ألياف النساجون الشرقيون	٨ ٤٢٢ ٠٣٠	٩ ٠٧٧ ٣٦٠
النساجون الشرقيون - أمريكا	٣٣ ٠٠٠ ٠٠٠	--
النساجون الشرقيون - أنترناشيونال	٥٩ ٧٠٠ ٠٠٠	٩٠ ٨٦٠ ٠٠٠
	١٠٤ ٢٧٤ ٠٧١	١٠٢ ٥٦٤ ٠٥٥

٢١- نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام

تم تحديد نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام كالآتى :-

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
صافى ربح العام	١٨١ ٩٦٦ ٩٧١	١٦٧ ٣٦٦ ٩٣٥
يخصم:		
نصيب العاملين فى الأرباح	٢٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠
	١٥٧ ٩٦٦ ٩٧١	١٤٥ ٣٦٦ ٩٣٥
متوسط عدد الأسهم المتاحة خلال العام	٩٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٠ ٠٠٠ ٠٠٠
نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام	١.٧٦	١.٦٢

٢٢- الإلتزامات العرضية

بلغت قيمة خطابات الضمان التى اصدرتها البنوك لحساب الشركة لصالح الغير فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٥٤٤ ٠٦٠ ١٢ جنيه مصرى.

٢٣- الإرتباطات الرأسمالية

- بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٣٧٥ ٠٠٠ جنيه مصري وتتمثل فى قيمة تشطيبات معرض طريق الإسكندرية الصحراوى

٢٤- الموقف الضريبى

٢٤-١ *الضريبة علي أرباح شركات الأموال*

- تم الفحص والربط الضريبى حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبى السنوى فى المواعيد القانونية.

٢٤-٢ *الضريبة علي المرتبات والأجور*

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية تم سدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٢٤-٣ *الضريبة العامة علي المبيعات*

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبى الشهرى فى المواعيد القانونية.

٢٤-٤ *ضريبة الدمغة*

- تم الفحص الضريبى لأوعية الشركة الخاضعة لضريبة الدمغة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- السنوات ٢٠٠٨/٢٠٠٩ ولم ترد نماذج للشركة.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٢٥- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

٢٥-١ *القيمة العادلة للأدوات المالية*

تتمثل الأدوات المالية فى أرصدة النقدية وما فى حكمها، المدينون والدائنون، والبنوك – حسابات دائنة. والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة.

٢٥-٢ *خطر سعر الفائدة*

يتمثل هذا الخطر فى تأثير التغيرات فى أسعار الفوائد عكسياً على نتيجة الأعمال والتدفقات النقدية وتعتمد الشركة فى تمويل رأس المال العامل على الإقتراض قصير الأجل بأسعار فائدة ثابتة نسبياً.

٢٥-٣ *خطر الائتمان*

يتمثل خطر الائتمان فى مقدرة العملاء الممنوح لهم ائتمان على سداد المستحق عليهم وتتحكم الشركة فى هذا الخطر من خلال البيع الآجل لعملاء ذو سمعة جيدة ومركز ائتمانى قوى وإلى جهات حكومية كما يتم الحصول على أوراق قبض من العملاء بقيمة مديونيتهم للشركة وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه محدود نسبياً.

٢٥-٤ خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغيرات فى أسعار العملات الأجنبية والذى يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية. وقد بلغت قيمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية ما يعادل ٧٠١ ٥٢٧ ١٠٤ جنيه مصرى ٩٧١ ٣٤١ ٢١ جنيه مصري على التوالى.

وفيما يلي بيان صافى أرصدة العملات الأجنبية في تاريخ الميزانية:-

العملات الأجنبية	فائض
دولار أمريكي	٩ ٩٤١ ٦٦٣
يورو	٢ ٣٢٧ ٨٢٢

وكما هو وارد بالإيضاح رقم (٣-١) " ترجمة العملات الأجنبية " فقد تم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه باستخدام أسعار الصرف المعلنة من البنوك التى تتعامل معها الشركة في تاريخ الميزانية.